

AQUATIM SA  
Timisoara, str. Gheorg  
CUI 3041480

**Detalierea indicatorilor economico-financiari prevazuti  
in Bugetul de Venituri si Cheltuieli  
pe anul 2026**

**ANEXA de fundamentare Nr.2**

INDICATORI			Nr. Rd.	Realizat an( N-2)- 2024	Prevederi an precedent ( N-1 ) 2025		Propuneri an curent ( N ) 2026				%	%
					Aprobat Conform Hotararii AGA	Preliminat/ realizat	Total la - :01.01.2026-31.12.2026				7 = 6/5	8 = 5/3a
							Trim I	Trim II	Trim III	AN		
0	1	2	3	3a	4	5	6a	6b	6c	6d	7	8
1.		VENITURI TOTALE (Rd.2+Rd.22)	1	285,514	395,450	419,774	102,500	207,607	337,500	460,157	109.62%	147.02%
	1	Venituri totale din exploatare (Rd.3+Rd.8+Rd.9+)	2	280,760	387,210	409,688	100,810	203,927	331,090	451,917	110.31%	145.92%
	a)	din producția vândută (Rd.4+Rd.5+Rd.6+ Rd.7), din care:	3	264,231	368,779	383,277	95,125	193,824	316,300	433,481	113.10%	145.05%
	a1)	din servicii prestate apa-canal	4	262,801	367,353	381,573	94,736	193,014	315,185	432,055	113.23%	145.19%
	a2)	din alte servicii prestate	5	306	260	340	40	110	180	260	76.36%	111.41%
	a3)	din redevențe și chirii	6	90	75	131	20	40	59	75	56.94%	145.21%
	a4)	alte venituri	7	1,034	1,092	1,232	329	661	877	1,092	88.60%	119.15%
	b)	din vânzarea mărfurilor	8	0	0	0	-	-	-	-	0.00%	0.00%
	c)	din subvenții și transferuri de exploatare aferente cifrei de	9	0	0	0	-	-	-	-	0.00%	0.00%
	c1	subvenții, cf. prevederilor legale în vigoare	10	0	0	0	-	-	-	-	0.00%	0.00%
	c2	transferuri, cf. prevederilor legale în vigoare	11	0	0	0	-	-	-	-	0.00%	0.00%
	d)	din producția de imobilizări	12	1,912	3,983	5,532	1,693	2,536	3,230	3,983	72.01%	289.29%
	e)	venituri aferente costului producției în curs de execuție	13	0	0	0	-	-	-	-	-	-
	f)	alte venituri din exploatare	14	14,617	14,448	20,880	3,992	7,567	11,560	14,453	69.22%	142.85%
	f1)	din amenzi și penalități	15	2,985	2,016	1,797	323	767	1,441	2,016	112.18%	60.19%
	f2)	din vânzarea activelor și alte operații de capital (Rd.18+Rd.19), din care:	16	1	0	1	-	-	-	-	0.00%	0.00%
		-active corporale	17	1	0	1	-	-	-	-	0.00%	0.00%
		- active necorporale	18	0	0	0	-	-	-	-	-	-
	f3)	din subvenții pentru investiții	19	5,426	11,552	15,152	3,498	6,046	9,299	11,552	76.24%	279.22%
	f4)	din valorificarea certificatelor CO2	20	0	0	0	-	-	-	-	-	-
	f5)	alte venituri	21	6,205	880	3,930	170	754	819	885	22.52%	63.34%
	2	Venituri financiare (Rd.23+Rd.24+Rd.25+Rd.26+Rd.27), din care:	22	4,754	8,240	10,086	1,690	3,680	6,410	8,240	81.70%	212.14%
	a)	din imobilizări financiare	23	0	0	0	-	-	-	-	-	-
	b)	din investiții financiare	24	0	0	0	-	-	-	-	-	-
	c)	din diferențe de curs	25	492	200	271	30	140	170	200	73.86%	55.04%
	ci)	din dobânzi	26	4,262	8,040	9,815	1,660	3,540	6,240	8,040	81.92%	230.27%
	e)	alte venituri financiare	27	0	0	0	-	-	-	-	-	-
				0	0	0						
II		CHELTUIELI TOTALE (Rd.29+130)	28	259,954	345,400	336,336	88,152	190,839	294,485	409,640	121.79%	129.38%
	1	Cheltuieli de exploatare (Rd.30+Rd.78+Rd.85+Rd.113), din	29	256,437	339,654	330,788	86,142	187,818	287,254	402,649	121.72%	128.99%
		A. Cheltuieli cu bunuri și servicii (Rd.31+Rd.39+Rd.45), din care:	30	93,713	122,029	109,939	30,979	66,141	104,769	141,235	128.47%	117.32%
	A1	Cheltuieli privind stocurile	31	54,232	67,515	58,049	16,280	35,276	56,402	77,355	133.26%	107.04%
	a)	cheltuieli cu materiile prime	32	7,887	7,164	5,762	1,351	2,802	5,152	7,553	131.09%	73.06%
	b)	cheltuieli cu materialele consumabile, din care:	33	12,294	16,299	14,172	4,218	9,837	15,290	20,523	144.81%	115.28%

		b1)	cheltuieli cu piesele de schimb	34	9,690	12,050	11,028	3,365	7,180	10,765	14,130	128.13%	113.80%
		b2)	cheltuieli cu combustibilii	35	2,603	4,249	3,144	853	2,657	4,525	6,393	203.33%	120.77%
		c)	cheltuieli privind materialele de natura obiectelor de	36	1,045	1,934	1,258	356	718	1,275	1,829	145.41%	120.44%
		d)	cheltuieli privind energia și apa	37	33,007	42,118	36,857	10,355	21,920	34,685	47,450	128.74%	111.66%
		e)	cheltuieli privind mărfurile	38	0	0	0	-	-	-	-		
	A2		Cheltuieli privind serviciile executate de terți	39	13,590	13,330	16,476	4,459	9,259	14,676	19,282	117.03%	121.24%
		a)	cheltuieli cu întreținerea și reparațiile	40	12,277	11,230	14,291	3,784	7,854	12,524	16,352	114.42%	116.41%
		b)	cheltuieli privind chirile (Rd.42+Rd.43) din care:	41	824	1,353	1,482	492	989	1,504	2,048	138.22%	179.84%
		bl)	- către operatori cu capital integral/majoritar de stat	42	140	364	328	91	182	273	364	110.91%	234.41%
		b2)	- către operatori cu capital privat	43	684	729	1,154	371	797	1,241	1,664		168.67%
		c)	prime de asigurare	44	489	747	703	183	416	649	882	125.46%	143.93%
	A3		Cheltuieli cu alte servicii executate de terți	45	25,502	41,184	35,414	10,240	21,606	33,690	44,598	125.93%	138.86%
		a)	cheltuieli cu colaboratorii	46	0	24	0	7	14	21	28	0.00%	0.00%
		b)	cheltuieli privind comisioanele și onorariul, din care:	47	88	208	167	53	105	158	210	125.39%	0.00%
		bl)	cheltuieli privind consultanța juridică	48	0	41	0	7	27	34	41	0.00%	0.00%
		c)	cheltuieli de protocol, reclamă și publicitate (Rd.51+Rd.53),	49	418	686	487	147	289	436	688	141.32%	116.38%
		c1)	cheltuieli de protocol, din care:	50	204	330	167	70	110	180	330	197.72%	81.62%
			- tichete cadou potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	51	0	0	0	-	-	-	-		
		c2)	cheltuieli de reclamă și publicitate, din care:	52	214	350	320	75	175	250	350	109.45%	149.63%
			- tichete cadou ptr. cheltuieli de reclamă și publicitate, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	53	0	0	0	-	-	-	-		
			- tichete cadou ptr. campanii de marketing, studiul pieței, promovarea pe piețe existente sau noi, potrivit Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare	54	0	0	0	-	-	-	-		
			- ch.de promovare a produselor	55	0	0	0	-	-	-	-		
			Ch. cu sponsorizarea potrivit OUG nr.2/2015	56	141	510	491	245	590	935	1,480	301.66%	349.19%
		d1)	ch.de sponsorizare in domeniul medical si sanatate	57	50	155	39	15	30	45	60		78.00%
		d2)	ch.de sponsorizare in domeniul educatie,invatamant social si sport din care:	58	6	155	306	200	500	800	1,300		5571.69%
		d3)	- pentru cluburile sportive	59	6	50	250	100	300	400	700		4545.45%
		d4)	ch. De spansorizare pentru alte actiuni si activitati	60	85	200	145	30	60	90	120	82.66%	170.79%
		e)	cheltuieli cu transportul de bunuri si persoane	61	8,227	14,755	10,957	3,610	6,720	11,330	14,940	136.36%	133.18%
		f)	cheltuieli de deplasare, detașare, transfer, din care:	62	300	555	335	105	215	420	560	167.00%	111.76%
			cheltuieli cu diurna (Rd.64+Rd.65), din care:	63	66	225	78	50	125	175	225	290.21%	116.68%
			-interna	64	19	95	27	25	50	75	95	357.61%	137.96%
			-externa	65	47	130	51	25	75	100	130	255.07%	107.99%
		g)	cheltuieli poștale și taxe de telecomunicații	66	844	1,684	1,238	426	853	1,279	1,705	137.71%	146.63%
		h)	cheltuieli cu serviciile bancare și asimilate	67	332	520	410	132	264	396	528	128.93%	123.29%
		i)	alte cheltuieli cu serviciile executate de terți, din care:	68	5,030	8,372	6,892	2,201	4,701	7,232	9,633	139.76%	137.04%
		i1)	cheltuieli de asigurare și pază	69	4,396	6,864	5,969	1,599	3,298	5,096	6,995	117.18%	135.79%
		i2)	cheltuieli privind întreținerea și funcționarea tehnicii de calcul	70	570	890	762	180	380	640	890	116.81%	133.68%
		i3)	cheltuieli cu pregătirea profesională	71	64	298	161	72	154	256	318	197.27%	252.98%
		i4)	cheltuieli cu reevaluarea imobilizărilor corporale și necorporale, din care:	72	0	200	0	150	150	150	200	0.00%	0.00%
			-afacente bunurilor de natura domeniului public	73	0	0	0	-	-	-	-		
		i5)	cheltuieli cu prestațiile efectuate intern	74	0	0	0	-	-	-	-		

	i6)	cheltuieli privind recrutarea și plasarea personalului de conducere cf. Ordonanței de urgență a Guvernului nr. 109/2011	75	0	100	0	-	-	100	100		
	i7)	cheltuieli cu anunțurile privind licitațiile și alte anunțuri	76	0	20	0	5	10	15	20	0.00%	0.00%
	j)	alte cheltuieli	77	10,123	13,871	14,437	3,315	7,856	11,484	14,826	102.69%	142.62%
	B	Cheltuieli cu impozite, taxe și vărsăminte asimilate	78	19,714	58,198	56,860	16,406	35,600	53,894	72,160	126.91%	288.42%
	a)	ch. cu taxa pt.activitatea de exploatare a resurselor	79	0	0	0	-	-	-	-		
	b)	ch. cu redevența pentru concesiunea bunurilor publice și	80	15,920	47,797	46,202	14,694	29,518	44,343	59,167	128.06%	290.21%
	c)	ch. cu taxa de licență	81	43	40	46	10	20	30	40	87.68%	106.94%
	d)	ch. cu taxa de autorizare	82	108	431	141	96	195	355	491	347.44%	130.76%
	e)	ch. cu taxa de mediu	83	0	6	0	2	3	4	6	0.00%	0.00%
	f)	cheltuieli cu alte taxe și impozite	84	3,643	9,924	10,471	1,604	5,863	9,162	12,456	118.96%	287.39%
	C.	Cheltuieli cu personalul (Rd.86+Rd.99+Rd.103+Rd.112), din	85	104,631	132,894	129,249	32,213	79,058	115,399	158,427	122.58%	123.53%
	C0	Cheltuieli de natură salarială (Rd.87+ Rd.91)	86	100,571	127,916	124,399	30,654	75,552	110,700	152,449	122.55%	123.69%
	C1	Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90), din care:	87	88,848	108,221	106,448	27,395	58,233	90,109	125,459	117.86%	119.81%
		a) salarii de bază	88	80,115	97,306	94,492	25,363	52,927	81,988	111,370	117.86%	117.95%
		b) sporuri, prime și alte bonificații aferente salariului de bază	89	8,017	10,915	11,956	2,033	5,306	8,121	14,088	117.83%	149.14%
		c) alte bonificații (conform CCM)	90	717	0	0	-	-	-	-		0.00%
	C2	Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98), din care:	91	12,112	19,696	17,951	3,258	17,319	20,591	26,990	150.35%	148.22%
		a) cheltuieli sociale prevăzute la art. 25 din Legea nr.	92	1,598	3,857	3,125	165	3,010	3,171	6,196	198.27%	195.57%
		- tichete de creșă, cf. Legii nr. 193/2006, cu modificările ulterioare;	93	0	0	0	-	-	-	-		
		cadouri in lei pentru cheltuieli sociale potrivit C.F., cu modificările ulterioare;	94	1,294	2,941	2,234	90	2,402	2,402	4,802	214.92%	172.67%
		b) tichete de masă;	95	6,365	9,466	8,824	2,898	5,585	8,485	11,628	131.78%	138.64%
		c) tichete de vacanță;	96	1,891	652	283	-	642	642	660	233.38%	14.95%
		d) ch. privind participarea salariaților la profitul obținut în	97	1,869	5,027	5,027	-	7,682	7,682	7,682	152.81%	268.97%
		e) alte cheltuieli conform CCM.	98	389	693	693	196	400	611	824	118.92%	178.24%
	C3	Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102), din	99	0	0	0	492	492	492	492		
		a) ch. cu plățile compensatorii aferente disponibilizărilor de	100	0	0	0	-	-	-	-		
		b) ch. cu drepturile salariale cuvenite (în baza unor hotărâri judecătorești) din an 2025-P.P.ESALONATE	101	0	0	0	492	492	492	492		
		c) cheltuieli de natură salarială aferente restructurării,	102	0	0	0	-	-	-	-		
	C4	Cheltuieli aferente contractului de mandat si a altor organe	103	1,965	2,362	2,249	440	1,489	1,956	2,422	107.72%	114.42%
		a) pentru directori/directorat	104	1,054	1,386	1,386	196	992	1,188	1,384	99.89%	131.51%
		-componenta fixă	105	528	846	846	196	392	588	784	92.72%	160.16%
		-componenta variabilă	106	526	540	540	-	600	600	600	111.11%	102.73%
		b) pentru consiliul de administrație/consiliul de	107	878	931	834	233	474	733	992	118.92%	95.03%
		-componenta fixă	108	736	931	834	233	474	733	992	118.92%	113.38%
		-componenta variabilă	109	142	0	0	-	-	-	-		0.00%
		c) pentru AGA- secretariat	110	34	46	29	12	23	35	46	160.11%	85.04%
		d) pentru alte comisii și comitete constituite potrivit legii	111	0	0	0	-	-	-	-		
	C5	Cheltuieli cu contribuțiile datorate de angajator	112	2,094	2,615	2,601	626	1,524	2,251	3,064	117.81%	124.20%
	D.	Alte cheltuieli de exploatare	113	38,380	26,533	34,740	6,544	7,020	13,192	30,826	88.73%	90.52%
	a)	cheltuieli cu majorări și penalități (Rd.122+Rd.123), din	114	243	1,175	1,028	237	720	1,196	1,694	164.79%	423.70%
		- către bugetul general consolidat	115	56	60	50	15	30	45	60	120.80%	88.96%
		- către alți creditori	116	187	1,115	978	222	690	1,151	1,634	167.03%	523.75%
	b)	cheltuieli privind activele imobilizate	117	17	100	71	-	100	100	100	140.36%	428.90%
	c)	cheltuieli aferente transferurilor pentru plata personalului	118	0	0	0	-	-	-	-	0.00%	0.00%

	d)	alte cheltuieli	119	403	1,485	1,164	185	870	1,214	1,560	134.05%	288.83%
	e)	ch. cu amortizarea imobilizărilor corporale și necorporale	120	18,184	32,160	30,990	8,268	16,535	25,273	34,120	110.10%	170.43%
	f)	ajustări și deprecieri pentru pierdere de valoare și provizioane (Rd.123-Rd. 126), din care:	121	19,534	-8,387	1,486	- 2,146	- 11,205	- 14,591	- 6,648	-447.24%	7.61%
	f1)	cheltuieli privind ajustările și provizioanele	122	30,556	7,520	17,595	-	-	-	11,151	63.38%	57.58%
	f1.1)	-provizioane privind participarea la profit a salariaților	123	2,143	5,000	0	-	-	-	6,000		0.00%
	f1.2)	- provizioane in legatura cu contractul de mandat	124	540	600	0	-	-	-	131		0.00%
	f2)	venituri din provizioane și ajustări pentru deprecieri sau pierderi de valoare, din care:	125	11,022	15,907	16,109	2,177	11,236	14,622	17,799	110.49%	146.15%
	f2.1)	din anularea provizioanelor (Rd. 128+Rd. 129+Rd.130), din care:	126	11,022	15,907	16,109	2,177	11,236	14,622	17,799	110.49%	146.15%
		din participarea salariaților la profit;contr.mandat si CO	127	3,080	6,983	7,249	500	8,782	9,991	9,991	137.83%	235.31%
		-din deprecierea Imobilizărilor corporale și a activelor circulante	128	7,942	8,924	8,860	1,677	2,454	4,631	7,808	88.13%	111.57%
		-venituri din alte provizioane	129	0	0	0	-	-	-	-	-	-
<b>2</b>		<b>Cheltuieli financiare (Rd.132+Rd.135+Rd.138), din care:</b>	<b>130</b>	<b>3,516</b>	<b>5,746</b>	<b>5,548</b>	<b>2,010</b>	<b>3,021</b>	<b>7,231</b>	<b>6,991</b>	<b>126.01%</b>	<b>157.79%</b>
	a)	Cheluieli privind dobanzile , din care:	131	1,736	3,506	3,377	1,800	1,801	4,801	4,301	127.39%	194.53%
	a1)	aferente creditelor pentru investiții	132	1,736	3,506	3,377	1,800	1,801	4,301	4,301	127.39%	194.53%
	a2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	133	0	0	0	-	-	-	-	0.00%	0.00%
	b)	cheltuieli din diferențe de curs valutar (Rd.136+Rd.137), din	134	888	2,200	2,169	200	1,200	2,400	2,650	122.18%	244.26%
	b1)	aferente creditelor pentru investiții	135	888	2,200	2,169	200	1,200	2,400	2,650	122.18%	244.26%
	b2)	aferente creditelor pentru activitatea curentă	136	0	0	0	-	-	-	-		
	c)	alte cheltuieli financiare	137	892	40	3	10	20	30	40	1453.03%	0.31%
<b>3</b>		Cheltuieli extraordinare		0	0	0	-	-	-	-		
<b>III</b>		<b>REZULTATUL BRUT (profit/pierdere) (Rd.1-Rd.29)</b>	<b>138</b>	<b>25,561</b>	<b>50,050</b>	<b>83,438</b>	<b>14,348</b>	<b>16,768</b>	<b>43,015</b>	<b>50,517</b>	<b>60.54%</b>	<b>326.43%</b>
		venituri neimpozabile	139	11,022	15,899	16,109	2,168	11,219	14,596	17,764		
		cheltuieli nedeductibile fiscal	140	34,001	10,360	17,219	-	-	-	13,961		
<b>IV</b>		<b>IMPOZIT PE PROFIT</b>	<b>141</b>	<b>6,486</b>	<b>8,008</b>	<b>14,297</b>	<b>-</b>	<b>6,486</b>	<b>-</b>	<b>8,083</b>		
<b>V</b>		<b>DATE DE FUNDAMENTARE</b>										
<b>1</b>		Venituri totale din exploatare (rd.2) din care	142	280,760	387,210	409,688	100,810	203,927	331,090	451,917	110.31%	145.92%
		- venituri din subventii si transferuri	143									
		Alte venituri care nu se iau in calcul la determinarea productivitatii muncii, cf.Legii anuale a bugetului de stat	144									
<b>2</b>		Cheltuieli totale din exploatare - R.29 din care:	145	256,437	339,654	330,788	86,142	187,818	287,254	402,649	121.72%	128.99%
		Alte cheltuieli din exploatare care nu se iau in calcul la determinarea rezultatului brut realizat in anul precedent, cf.Legii anuale a bugetului de stat	146									
<b>3</b>	<b>C0</b>	Cheltuieli de natură salarială (Rd.86) din care	147	100,571	127,916	124,399	30,654	75,552	110,700	152,449	122.55%	123.69%
		Cheltuieli cu salariile (Rd.88+Rd.89+Rd.90)	147 a)	88,848	108,221	106,448	27,395	58,233	90,109	125,459	117.86%	119.81%
		Bonusuri (Rd.92+Rd.95+Rd.96+Rd.97+ Rd.98)	147 b)	12,112	19,696	17,951	3,258	17,319	20,591	26,990	150.35%	148.22%
		Alte cheltuieli cu personalul (Rd.100+Rd.101+Rd.102	147 c)	0	0	0	492	492	492	492	0	0

			suma pentru reantregire fond. sal.2021 cu crestere salariala 2020											
			sume pentru crestere nr.personal											
			total cheltuieli de natura salariala fara suma de reantregire ; CH. SOCIALE SI PP		82,309	119,032	116,247	30,489	64,860	99,847	138,571	119.20%		
3			Nr. de personal prognozat la finele anului	148	1005	1112	1086				1,184	109.02%	108.06%	
4			Nr.mediu de salariați	149	981	1051	1027				1,144	111.42%	104.69%	
	a		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat	150	8,543	10,146	10094	X	X	X	11,103	117.70%	114.35%	
	b		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat	151	8,249	9,442	9433	X	X	X	10,092	106.99%	114.35%	
5	a)		Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat	152	8,249	9,442	9433	X	X	X	10,092	107.0%	114.35%	
			Câștigul mediu lunar pe salariat (lei/persoană) determinat	152	7,297	9,442	9433	X	X	X	10,092	107.0%		
	b)		Productivitatea muncii în unități valorice pe total personal	153	286	369	399	X	X	X	395	99.0%	139.39%	
6	a)		Productivitatea muncii în unități valorice(cifra de afaceri) pe	154	268	351	373	X	X	X	379	101.5%	139.31%	
	a.1)		Productivitatea muncii în unități fizice pe total personal	155		X		X	X	X	X			
	b)		Elemente de calcul a productivitatii muncii in unități fizice,	156		X		X	X	X	X			
	c1)	a	- cantitatea de produse finite (QPF)	157		X		X	X	X	X			
		b	- pret mediu (p)	158		X		X	X	X	X			
		c	- valoare=QPF x p	159		X		X	X	X	X			
		c1)	- pondere in venituri totale de exploatare = Rd.157/Rd.2	160		X		X	X	X	X			
			Plăți restante	161		X		X	X	X	X			
7			Creanțe restante, din care:	162	39,474	28,000	35,395	32,000	30,000	28,000	29,000	81.93%	89.67%	
8			- de la operatori cu capital integral/majoritar de stat	163	13,083	13,000	15,000	14,500	16,000	15,000	14,000	93.33%	114.65%	
			- de la operatori cu capital privat	164	26,391	15,000	20,395	17,500	14,000	13,000	15,000	73.55%	77.28%	
			- de la bugetul de stat	165										
			- de la bugetul local	166	-	-	-	-	-	-	-			
			- de la alte entitati	167										
			Credite pentru finantarea activ.curente(soldul ramas de rambursat)	168	-	-	-	-	-	-	-			
			Redistribuirii/distribuirii totale cf. OUG 29/2017 DIN:	169										
			- alte rezerve	170										
			- rezultatul reportat	171										

Director General,  
dr.ing. Ilie Vlaicu



Director economic,  
ec. Marioara Caltun